

102906



**COSEDONE C.A.**

Estados Financieros

31 de Diciembre de 2010 y 2009

Con el Informe de los Auditores Independientes

102906

**COSEDONE C.A.**

Índice del Contenido

102906

Informe de los Auditores Independientes

Balances Generales

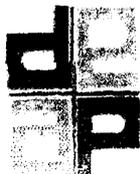
Estados de Resultados

Estados de Evolución del Patrimonio

Estados de Flujos de Efectivo

Notas a los Estados Financieros





**CONSULTORA PANAMERICAN MARTINEZ  
Y ASOCIADOS CONMARTINEZ C. LTDA.  
AUDITORES EXTERNOS INDEPENDIENTES**

**panamerican & asociados c.a.**  
**CONSULTORES Y AUDITORES INDEPENDIENTES**

**INFORME DE AUDITORIA INDEPENDIENTE**

**A los Miembros de la Junta General de Accionistas  
de COSEDONE C.A.**

1. Hemos auditado el balance general de **COSEDONE C.A.**, al 31 de Diciembre del 2010, y los correspondientes estados de resultados, evolución del patrimonio y estado de flujo de efectivo por el año terminado en esta fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la gerencia de la compañía. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre éstos estados financieros basados en la auditoria que practicamos.

2. Condujimos nuestra auditoria de acuerdo con Normas Internacionales de auditoría. Dichas normas requieren que planeemos y practiquemos para obtener certeza razonable sobre si los estados financieros no contienen errores significativos. Una auditoria incluye un examen basado en pruebas selectivas de la evidencia que respalda las informaciones y cifras mostradas en los estados financieros. Una auditoria también incluye la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones de importancia efectuadas por la gerencia, así como también una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Creemos que nuestra auditoria proporciona una base razonablemente para nuestra opinión. Como se explica en las políticas de contabilidad significativo, los Estados Financieros mencionados en el párrafo 1, fueron preparados de acuerdo con normas contables establecidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador de los cuales están acordes con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptadas.

3. En nuestra opinión los estados financieros arriba mencionados, presentan razonablemente; en todos los aspectos importantes la posición financiera de la Compañía **COSEDONE C.A.**, al 31 de Diciembre del 2010, los resultados de sus operaciones, y de sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha de acuerdo con los principios contables establecidos y autorizados por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

4. Nuestra opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de **COSEDONE C.A.**; como sujeto pasivo y agente de Retención del ejercicio terminado al 31 de Diciembre del 2010 se emiten por separados.

**Ing. Mario Martínez C., Socio  
Representante Legal  
Reg. Nac. Cont. No. 13-333**

**Machala, Ecuador  
Abril 18, 2011**

**CONMARTINEZ C. LTDA.  
Reg. Sup. Cías. No.110**

**COSEDONE C.A.**  
**BALANCE GENERAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010**

<u>ACTIVOS</u>	<u>NOTAS</u>	<u>2.009</u>	<u>2.010</u>
<b><u>ACTIVO CORRIENTES</u></b>			
EFFECTIVO	A	26.854,18	69.236,37
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	C	530.975,68	514.082,26
INVENTARIO	E	73.041,78	93.305,36
PAGOS ANTICIPADOS	G	136.351,15	111.283,06
<b><u>TOTAL ACTIVO CORRIENTES</u></b>		<b><u>767.222,79</u></b>	<b><u>787.907,05</u></b>
<b><u>ACTIVO NO CORRIENTES</u></b>			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	K	1.585.253,16	1.286.727,85
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	L	1.072,27	0,00
CARGOS DIFERIDOS	P	3.000,00	0,00
<b><u>TOTAL DE ACTIVOS NO CORRIENTES</u></b>		<b><u>1.589.325,43</u></b>	<b><u>1.286.727,85</u></b>
<b><u>TOTAL ACTIVOS</u></b>		<b><u>2.356.548,22</u></b>	<b><u>2.074.634,90</u></b>
<b><u>PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</u></b>			
<b><u>PASIVOS</u></b>			
<b><u>PASIVO CORRIENTES</u></b>			
SOBREGIRO BANCARIO	BB	0,00	2.881,26
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	CC	1.303.644,69	714.747,01
IMPUESTO POR PAGAR	DD	33.113,21	64.097,82
GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR	FF	163.576,36	154.536,02
<b><u>TOTAL DE PASIVO CORRIENTES</u></b>		<b><u>1.500.334,26</u></b>	<b><u>936.262,11</u></b>
<b><u>PASIVO NO CORRIENTES</u></b>			
PASIVOS A LARGO PLAZO	JJ	362.469,29	492.511,18
<b><u>TOTAL DE PASIVO NO CORRIENTES</u></b>		<b><u>362.469,29</u></b>	<b><u>492.511,18</u></b>
<b><u>TOTAL PASIVOS</u></b>		<b><u>1.862.803,55</u></b>	<b><u>1.428.773,29</u></b>
<b><u>PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</u></b>			
	LL		
CAPITAL SOCIAL		260.154,00	260.154,00
RESERVA LEGAL		6.877,88	64.098,08
RESERVA FACULTATIVA		5.615,39	5.615,39
UTILIDAD DEL EJERCICIO		221.097,40	315.994,14
<b><u>TOTAL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</u></b>		<b><u>493.744,67</u></b>	<b><u>645.861,61</u></b>
<b><u>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</u></b>		<b><u>2.356.548,22</u></b>	<b><u>2.074.634,90</u></b>

**COSEDONE C.A.**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**DEL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010**  
**(Expresado en Dolares)**

	2009	2010
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		
Ventas por alquiler de vehiculos	3.500.508,51	3.424.853,77
Ventas por servicios de transporte		481.755,05
<b>TOTAL DE VENTAS</b>	<u><b>3.500.508,51</b></u>	<u><b>3.906.608,82</b></u>
<b>(-) Devoluciones y descuentos</b>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>Total de ingresos operacionales</b>	<u><b>3.500.508,51</b></u>	<u><b>3.906.608,82</b></u>
<b>COSTO DE VENTAS</b>		
Costo de Ventas	<u>2.875.889,41</u>	<u>2.952.763,90</u>
	<b>2.875.889,41</b>	<b>2.952.763,90</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		
Gastos Administrativos	248.749,76	335.090,19
Gastos Financieros	<u>37.514,09</u>	<u>86.294,52</u>
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>	<u><b>286.263,85</b></u>	<u><b>421.384,71</b></u>
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>	<u><b>338.355,25</b></u>	<u><b>532.460,21</b></u>
<b>Otros ingresos-egresos no operacionales</b>		
Otros ingresos	34.007,29	114.709,82
Otros egresos	<u>0,00</u>	<u>102.866,00</u>
<b>Total de Otros ingresos-egresos no operacionales</b>	<u><b>34.007,29</b></u>	<u><b>11.843,82</b></u>
<b>UTILIDAD/perdida BRUTA DEL EJERCICIO</b>	<b>372.362,54</b>	<b>544.304,03</b>
(-) 15% Participación Empleados	-55.854,38	-81.645,61
(-) 25% Impuesto a la Renta	-67.992,95	-111.553,83
(-) 10% Reserva Legal	<u>-27.417,81</u>	<u>-35.110,46</u>
<b>Utilidad neta del Ejercicio</b>	<u><b>221.097,40</b></u>	<u><b>315.994,14</b></u>

**COSEDONE C.A.**  
**FLUJO DE EFECTIVO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010**

**FLUJO EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACION**

EFFECTIVO RECIBIDO DE CLIENTES	3.924.574,52
(-) EFFECTIVO PAGADO A PROVEEDORES	-4.129.340,28
OTROS INGRESOS	114.709,82
OTROS EGRESOS	-102.866,00
<b><i>FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACION</i></b>	<b><u>-192.921,94</u></b>

**FLUJO EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION**

COMPRA DE ACTIVO FIJO	-512.690,29
UTILIDAD POR VENTA DE ACTIVOS FIJOS	55.174,36
VENTA DE ACTIVO FIJO	562.778,17
<b><i>FLUJO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE INVERSION</i></b>	<b><u>105.262,24</u></b>

**FLUJO EFECTIVO DE ACTIVIDADES FINANCIERAS**

PRESTAMOS A LARGO PLAZO	130.041,89
<b><i>EFFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES FINANCIERAS</i></b>	<b><u>130.041,89</u></b>

AUMENTO DEL EFECTIVO	42.382,19
EFFECTIVO AL INICIO DEL AÑO	26.854,18
SALDO DEL EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO	<b>69.236,37</b>

**COSEDONE C.A.**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010**  
**ESTADO DE EVOLUCION PATRIMONIAL**

<b>DETALLE</b>	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>RESERVA LEGAL</b>	<b>RESERVA FACULTATIVA</b>	<b>UTILIDAD/PERDIDA EJERCICIO</b>	<b>TOTAL</b>
Saldo al 31 de Diciembre del 2009	260.154,00	6.877,88	5.615,39	221.097,40	493.744,67
Reparticion de utilidades				-221.097,40	-221.097,40
Utilidad Del Ejercicio				544.304,03	544.304,03
15% Participación Trabajadores				-81.645,61	-81.645,61
25% Impuesto a la Renta				-111.553,83	-111.553,83
10% Reserva Legal		57.220,20		-35.110,46	22.109,74
<b>SALDO AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2010</b>	<b>260.154,00</b>	<b>64.098,08</b>	<b>5.615,39</b>	<b>315.994,14</b>	<b>645.861,61</b>

**COSEDONE C.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010**  
**(Expresado en Dólar)**

**IDENTIFICACION, OBJETIVO Y OPERACIONES DE LA COMPAÑIA.**

**COSEDONE C.A. (La compañía)** fue constituida el 26 de Diciembre del 2000 en la ciudad de Guayaquil, provincia del Guayas, Ecuador e inscrita en el Registro Mercantil N° 25560 bajo la denominación de **COSEDONE C.A.**, mediante escritura pública otorgada el 22 de Noviembre del 2000 bajo la denominación de la compañía **COSEDONE C.A.**

**OBJETO DE LA COMPAÑIA**, se dedica al servicio de transporte regular y no regular de carga por carreteras, transporte de camión de una gran variedad de mercancías.

**CAPITAL SOCIAL**, el capital suscrito de la compañía es de doscientos sesenta mil ciento cincuenta y cuatro dólares de los estados unidos de América, dividido en doscientas sesenta mil ciento cincuenta y cuatro acciones ordinarias y nominativas de un dólar de los estados unidos de América cada una.

**PRINCIPALES PRINCIPIOS Y PRACTICAS DE CONTABILIDAD APLICADOS.**

La compañía mantiene sus registros en partida doble en idioma nacional y moneda extranjera. De acuerdo a disposición de la ley de transformación Económica del Ecuador R.O. N° 345 del 13 de Marzo del 2000 con sujeción a los principios de contabilidad generalmente aceptados vigentes en el país emitidos por la Federación Nacional de Contadores sin perjuicio de las facultades que tiene la Superintendencia de Bancos y de Compañías para regular la contabilidad de las sociedades sujetas a su control. Para efectos tributarios se deberán considerar las modificaciones que a dichos principios fueren establecidas mediante Ley de Régimen Tributario Interno así como normas legales o reglamentarias tributarias expedidas para actividades o casos específicos.

De acuerdo a Disposición General Primera de la Ley de Transformación del Ecuador (R.O. N° 345 del 13 de Marzo del 2000) la contabilidad se llevará en dólares de los Estados Unidos de América y su capital se expresará en la misma moneda los Registros Contables relacionados con la compra o adquisiciones, deberán ser respaldados por facturas notas o boletos de ventas emitidas por los vendedores o proveedores.

**LOS INVENTARIOS**, están valorados al costo re expresado el cual no excede del valor del mercado, los costos son determinados en base al sistema de Inventario permanente y costo ponderado, el cual permite mantener los costos actualizados.

**LAS PROPIEDADES, MAQUINARIAS Y EQUIPOS.**, están contabilizados al costo de adquisición re expresado como se menciona en la Nota K, las erogaciones por mantenimiento y reparaciones se cargan al gasto al incurrirse en ella las mejoras de importancia se capitalizan. El costo y la correspondiente depreciación acumulada se eliminan de las cuentas al retirarse maquinarias y equipos, las ganancias y pérdidas por retiros se cargan al estado de resultados.

La depreciación de estos activos es cargada al estado de resultado y ha sido calculada sobre los costos originales más las re expresión establecidas de acuerdo en las disposiciones vigentes, estas depreciaciones se calculan por el método de línea recta tomando como base la vida útil estimada de los activos.

Los años de vida útil de los activos son los siguientes:

<u>A C T I V O</u>	<u>PORCENTAJES</u>	<u>AÑOS</u>
Edificios	5	20
Maquinarias y Equipos	10	10
Instalaciones y Moldes	10	10
Muebles y Enseres	10	10
Vehículos	20	5
Equipo de Computación	33	3

**ACTIVOS DIFERIDOS**, deben estar contabilizadas al costo más la re expresión. Las amortizaciones deben de eliminarse al retirarse de activos diferidos; esta amortización debe ser enviada al estado de resultado, ha sido calculada sobre los costos originales la vida útil de estos activos es el 20% para 5 años.

**PARTICIPACION EMPLEADOS (15%)**, la compañía debe reconocer el 15% de sus utilidades a sus trabajadores de acuerdo a la legislación laboral. Este es registrado con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga.

**IMPUESTO A LA RENTA (25%)**, según la Ley de Régimen Tributario Interno todas las Sociedades Constituidas en el Ecuador, así como las sucursales de Sociedades Extranjeras no domiciliadas en el país. La tarifa para la aplicación del Impuesto a la Renta es el 25% de la base imponible.

## CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

<b>UTILIDAD ANTES DEL 15%</b>	544.304,04
<b>15% PARTICIPACION EMPLEADOS</b>	<b>81.645,61</b>
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO</b>	<b>462.658,43</b>
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	40.536,45
(-) RENTAS EXONERADAS	53.246,95
(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	2.453,55
(+) PARTICIPACION TRABAJADORES ATRIBUIBLES INGRESOS EXEN	7.619,01
(-) DEDUCCION POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD	13.805,18
<b>BASE IMPONIBLE</b>	<b>446.215,31</b>
<b>25% IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>111.553,83</b>
(-) ANTICIPO PAGADO	
(-) RET. FUENTE REALIZADAS EN EL AÑO FISCAL	-73.946,91
<b>IMPUESTO A PAGAR</b>	<b>37.606,92</b>

**A. EFECTIVO**

		2009	2010
<b>CAJA</b>	<b>A-2</b>		
Caja Chica		200,00	200,00
Caja General		8.544,69	0,00
		<b>8.744,69</b>	<b>200,00</b>
<b>BANCOS</b>	<b>A-3</b>		
BCO BOLIVARIANO CTA 0005131604		2.228,42	1.137,51
BOLIVARIANO INTERNACIONAL		2.561,88	0,00
BANCO PRODUBANCO CTA 000970207		7.670,00	1.043,97
BANCO GUAYAQUIL		120,63	23.865,16
BANCO PICHINCHA		5.528,56	42.989,73
		<b>18.109,49</b>	<b>69.036,37</b>
		<b>26.854,18</b>	<b>69.236,37</b>

**C. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR**

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	C-1	201.937,69	306.031,22
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	C-3	331.057,37	211.111,34
		<b>532.995,06</b>	<b>517.142,56</b>
(-) PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES		<b>2.019,38</b>	<b>3.060,31</b>
		<b>530.975,68</b>	<b>514.082,25</b>

**C-1.-DETALLE DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES PERIODO 2010**

FOXPORT	1.443,04
COCA COLA COMPANY	891,00
MERCOTEC	22.030,22
HELADOSA	1.284,80
ECUAMINOT	14.813,05
DITONI	14.932,51
BASESUR	13.075,93
P.E.S.A	55.876,95
DIPOR	28.356,85
I.L.TONI	153.326,87
	<b>306.031,22</b>

**C-3 DETALLE DE OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

CUENTAS POR COBRAR EMPLEADO	C-3-1	9.804,40	8.608,29
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	C-3-2	320.239,09	201.419,67
ANTICIPO PROVEEDORES		1.013,88	1.083,38
		<b>331.057,37</b>	<b>211.111,34</b>

**DETALLE DE Cuentas por cobrar Empleados****C-3-1**

BARCOS ARIAS ANGEL		129,50
CUEVA DANIEL		33,35
LORA MOSQUERA JUAN CARLOS		2.250,00
MARIN MARIA FERNANDA		350,00
PINCAY AYOVI NINO		225,00
SALVATIERRA LIDER		200,00
SANCHEZ ISIDRO		12,24
SANCHEZ JAVIER		1.600,00
SEMINARIO CARRION MIGUEL		3.782,20
SOLORZANO ERNESTO		26,00
		<b>8.608,29</b>

**DETALLE DE Otras cuentas por cobrar**

CAP. SUSCRITO NO PAG.		600,00
BEST TRANSPORT MIAMI		6.409,23
DIPOR AMBATO (Prestamo Dividendos)		103.641,92
DIPOR QUITO (Prestamo Dividendos)		78.768,52
PLASMETSA		12.000,00
		<b>201.419,67</b>

**DETALLE DE Anticipo a proveedores**

Roberto Ramirez		533,38
Corporacion Administracion Electrica Temporal		550,00
		<b>1.083,38</b>

**E. INVENTARIO**

Inventario de herramientas y repuestos	18.594,39	20.287,34
Inventario de repuestos	20.750,56	13.668,55
Inventario de suministros industriales	1.924,23	2.200,66
Inventario de aceites	3.156,41	2.860,75
Inventario llantas	8.951,29	10.602,75
Inventario combustibles	19.664,90	43.559,81
Inventarios de filtros	0,00	125,50
	<b>73.041,78</b>	<b>93.305,36</b>

**G. PAGOS ANTICIPADOS**

Seguros pagados anticipados	<b>G-1</b>	76.374,56	18.746,46
Viaticos pagados anticipados		0,00	7.000,00
Intereses	<b>G-3</b>	57.976,59	50.713,51
Peaje		0,00	32.823,09
Anticipo a Arriendo		2.000,00	2.000,00
		<b>136.351,15</b>	<b>111.283,06</b>

**DETALLE DE Seguros****G-1**

CIA DE SEGURO RIO GUAYAS		17.708,33
CIA DE SEGURO RIO GUAYAS		1.038,13
		<b>18.746,46</b>

**COMPAÑÍA**

IMPORTE DE LA POLIZA

FECHA DE EMISION

**RIO GUAYAS S.A.**

35.423,75

10-ene-10

**COMPAÑÍA**

IMPORTE DE LA POLIZA

FECHA DE EMISION

**RIO GUAYAS S.A.**

2.076,68

10-ene-10

**G-3 DETALLE DE INTERESES PAGADOS POR ANTICIPADOS**

Carolina Palacios Andrade		5.833,31
Banco Bolivariano cab 25		69,40
Banco Produbanco cab 26		106,10
Teojama Comercial cab 27		1.023,27
Teojama Comercial cab 28		1.023,27
Teojama Comercial 6A		2.064,67
Teojama Comercial 11A		2.064,67
Teojama Comercial 12A		2.064,67
Teojama Comercial 14A		2.064,67
Teojama Comercial 5A		10.154,93
Banco Produbanco 2		12.158,64
Banco Bolivariano 2		12.085,91
		<b>50.713,51</b>

**BB. SOBREGIRO BANCARIO**

BCO BOLIVARIANO CTA 0005131604	0,00	2.881,25
	<b>0,00</b>	<b>2.881,25</b>

**CC. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR**

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	<b>CC-1</b>	1.227.855,16	608.913,70
CUENTAS POR PAGAR CAMIONES		11.822,20	0,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	<b>CC-2</b>	63.967,33	105.833,31
		<b>1.303.644,69</b>	<b>714.747,01</b>

**K.- PROPIEDADES, MAQUINARIAS Y EQUIPO**

<u>CONCEPTO</u>	<u>SALDO AL</u> <u>31/12/09</u>	<u>COMPRAS O</u> <u>ADICIONES</u>	<u>VENTAS O</u> <u>DISMINUCI</u> <u>ONES</u>	<u>SALDO AL</u> <u>31/12/10</u>
<b><u>COSTO</u></b>				
MAQUINARIAS Y EQUIPOS	26.782,25	0,00	0,00	26.782,25
MUEBLES Y ENSERES	22.447,20	0,00	0,00	22.447,20
VEHICULOS	2.242.248,63	160.632,21	0,00	2.402.880,84
EQUIPOS DE COMPUTACION	11.146,52	2.416,75	2.359,00	11.204,27
EQUIPOS DE OFICINA	3.141,21	580,00	0,00	3.721,21
INSTALACIONES	26.404,27	5.561,96	0,00	31.966,23
SOFTWARE DE COMPUTACION	4.816,88	5.000,00	0,00	9.816,88
	<b><u>2.336.986,96</u></b>	<b><u>174.190,92</u></b>	<b><u>2.359,00</u></b>	<b><u>2.508.818,88</u></b>
<b><u>DEPRECIACION</u></b>				
HERRAMIENTAS Y EQUIPOS	11.122,53	2.678,23	0,00	13.800,76
MUEBLES Y ENSERES	11.170,81	2.244,72	0,00	13.415,53
VEHICULOS	703.291,71	461.924,83	0,00	1.165.216,54
EQUIPOS DE COMPUTACION	3.871,24	3.042,24	0,00	6.913,48
EQUIPOS DE OFICINA	1.766,60	406,38	0,00	2.172,98
INSTALACIONES	13.550,92	2.692,83	0,00	16.243,75
SOFTWARE DE COMPUTACION	3.244,57	1.083,42	0,00	4.327,99
	<b><u>748.018,38</u></b>	<b><u>474.072,65</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>1.222.091,03</u></b>
	<b><u>1.588.968,58</u></b>	<b><u>-299.881,73</u></b>	<b><u>2.359,00</u></b>	<b><u>1.286.727,85</u></b>

**CC-1.- DETALLE DE CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES**

PLASTICOS ECUATORIANOS S.A.	8,52
YAHAIRA CAROLINA SALTOS MOREIRA	32,90
JALON CEDEÑO MARCELA ELIZABETH	45,72
ORLANDO MAZZINI	50,80
MUÑOZ SALAVARRIA LUIS ANTONIO	55,85
CONAUTO	69,27
CONECEL	70,07
LA CASA DEL CIGUEÑAL S.A.	121,92
FANNY MIGUEZ ACOSTA	139,96
GAVILANEZ MERINO ABRAHAM ARTURO	175,87
SEGUNDO HUMBERTO PATIÑO JAYA	178,72
BISBALY S.A.	196,00
PIN BAQUE RUTH BEATRIZ	213,19
PACIFICTEL	216,16
LUIS ENRIQUE VILLALBA ROMERO	230,00
THERMOCONT	231,41
LUIS ENRIQUE BARROS MENESES	231,88
IMPORTADORA HERRERA	277,13
FILTROCORP S.A.	303,78
FREDDY CARRANZA SOLORZANO	306,30
RODRIGUEZ IBARRA JOSE FABIAN	314,96
ISABEL MARIA ESPINOZA ZUÑIGA	335,89
DAZA FIGUEROA EURIPIDES DEMOSTERES	355,60
ANGLO AUTOMOTRIZ S.A.	358,70
VARIOS UIO	382,82
TECFARONI S.A.	382,83
HIDROFRENO	428,86
GUTIERREZ HERRERA HERNADO	438,40
CECUAMAQ C.A.	524,63
FUEL INJECTION	559,08
JULIO CESAR ESTEVES BAQUERIZO	639,02
GRANDWORK S.A.	654,56
COMERCIAL KYWI	667,32
NANCY JANINA RAMIREZ MEJIA	721,00
MAXDRIVE S.A.	735,53
CALDERON MORAN CINDY	755,69
JOSE JAVIER JIMENEZ NAVARRETE	823,98
BASESURCORP. S.A.	859,12
SAN ANDRES SAN ANDRES CIARA KARINA	868,96
JOSE ADOLFO GARCIA GAVILANES	881,76
VICENTE JAVIER SANCHEZ KAISER	962,98
FIALLOS GALLEGOS LEONARDO	1.069,70

---

CASABACA S.A	1.075,78
MALCA S.A.	1.102,86
TEKOCSA S.A.	1.268,95
INVERNEG	1.483,50
GAMAPARTES CIA. LTDA.	1.536,88
HUMANITAS S.A.	1.573,91
ANTONIO PINO YCAZA	1.623,11
S.A. IMPORTADORA ANDINA S.A.I.A.	1.962,51
SANTANA VILLAMAR IKLE	2.013,75
URGILES LOZANO MARCO ANTONIO	2.221,57
OTECEL S.A.	2.607,56
REENCAUCHADORA EUROPEA	3.274,19
FRENOSEGURO	3.313,90
BRODMEN S.A.	3.607,13
CAMIONES Y SERVICIOS CAMIONSERVICES S.A.	3.984,57
TECNIGUAY TECNICENTRO GUAYAQUIL S.A.	4.075,98
IMPORTADORA TRAILER REPUESTOS S.A.	5.073,53
WILLIAMS ALEJANDRO SUNTAXI LUGMAÑA	5.410,04
JIMENEZ LOPEZ HILDA MARIANA	5.655,64
OTROS	6.016,30
CERITOP S.A.	8.597,66
RIO GUAYAS COMPAÑÍA DE SEGUROS Y REASEGUROS S.A.	12.178,04
TALLERES Y SERVICIOS S.A.	18.721,29
ANDRES BORBOR S.A.	27.771,58
COMERCIAL ORGU S.A.	35.348,31
TRUCKMER S.A.	36.174,09
TEAOJAMA COMERCIAL S.A.	393.580,23
MARCELO GUSTAVO CARRERA PAZMIÑO	784,00
	<b>608.913,70</b>

CC-1-1

**TEOJAMA COMERCIAL cabezal 27**

CAPITAL	120.149,76
TASA DE INTRES	11,99%
FECHA DE INICIO	26/06/2009
FECHA DE VENCIMIENTO	26/06/2011
DIVIDENDOS	5.006,24

**TEOJAMA COMERCIAL cabezal 28**

CAPITAL	120.149,76
TASA DE INTRES	11,99%
FECHA DE INICIO	26/06/2009
FECHA DE VENCIMIENTO	26/06/2011
DIVIDENDOS	5.006,24

<b>TEOJAMA COMERCIAL 6A</b>	
CAPITAL	124.188,16
TASA DE INTRES	11%
FECHA DE INICIO	29/09/2009
FECHA DE VENCIMIENTO	29/09/2011
DIVIDENDOS	5.174,51
<b>TEOJAMA COMERCIAL 11A</b>	
CAPITAL	124.188,16
TASA DE INTRES	11%
FECHA DE INICIO	29/09/2009
FECHA DE VENCIMIENTO	29/09/2011
DIVIDENDOS	5.174,51
<b>TEOJAMA COMERCIAL 12A</b>	
CAPITAL	124.188,16
TASA DE INTRES	11%
FECHA DE INICIO	29/09/2009
FECHA DE VENCIMIENTO	29/09/2011
DIVIDENDOS	5.174,51
<b>TEOJAMA COMERCIAL 14A</b>	
CAPITAL	124.188,16
TASA DE INTRES	11%
FECHA DE INICIO	29/09/2009
FECHA DE VENCIMIENTO	29/09/2011
DIVIDENDOS	5.174,51
<b>TEOJAMA COMERCIAL 5A</b>	
CAPITAL	112.871,72
TASA DE INTRES	11%
FECHA DE INICIO	30/09/2010
FECHA DE VENCIMIENTO	06/10/2012
DIVIDENDOS	4.702,99
<b>CC-2.- DETALLE DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	
CAROLINA PALACIOS	105.833,31
	<b>105.833,31</b>

**DD. IMPUESTOS POR PAGAR**

RETENCIONES EN LA FUENTE	DD-1	2.607,07	39.873,53
RETENCIONES IVA	DD-2	3.088,33	24.224,29
IMPUESTO CAUSADO		27.417,81	0,00
		<b>33.113,21</b>	<b>64.097,82</b>

**DD-1.- DETALLE RETENCIONES EN LA FUENTE PERIODO 2010**

Aplicables el 1%	633,51
Aplicables el 2%	512,96
Aplicables el 8%	260,88
Aplicables el 10%	96,75
Impuesto a la Renta empleados	762,51
Impuesto a la Renta por pagar del ejercicio	37.606,92
	<b>39.873,53</b>

**DD-2.- DETALLE RETENCIONES IVA PERIODO 2009**

IVA RETENIDO 100%	111,83
IVA RETENIDO 70%	971,11
IVA RETENIDO 30%	1.207,40
IVA POR PAGAR	21.933,95
	<b>24.224,29</b>

**FF. GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR**

IESS	FF-1	8.682,62	10.546,20
15% PARTICIPACION TRABAJADORES		55.854,38	81.645,61
BENEFICIOS SOCIALES	FF-2	99.039,36	62.344,21
		<b>163.576,36</b>	<b>154.536,02</b>

**DETALLE DE IESS**

APORTE INDIVIDUAL	FF-1	3.952,06
PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS		964,28
PRESTAMOS HIPOTECARIOS		494,30
IECE-SECAP		422,68
APORTE PATRONAL/ IECE SECAP		4.712,88
		<b>10.546,20</b>

**DETALLE DE BENEFICIOS SOCIALES**

DECIMO TERCER SUELDO	FF-2	3.522,33
DECIMO CUARTO SUELDO		12.912,44
VACACIONES		43.184,61
FONDO DE RESERVA		2.724,83
		<b>62.344,21</b>

**JJ. PASIVOS A LARGO PLAZO**

OBLIGACIONES FINANCIERAS L/P	JJ-1	135.257,63	386.955,13
OTRAS CUENTAS POR PAGAR L-P	JJ-2	147.374,15	105.556,05
PRESTAMOS ACCIONISTAS		79.837,51	
		<b>362.469,29</b>	<b>492.511,18</b>

**JJ-1.- DETALLE DE OBLIGACIONES FINANCIERAS L/P**

BANCO BOLIVARIANO	5.925,62
PRODUBANCO	7.567,54
PRODUBANCO # 2	184.163,30
BANCO BOLIVARIANO # 2	189.298,67
	<b>386.955,13</b>

**JJ-2.- DETALLE DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR L/P**

GOODFREY MULEN INC.	105.556,05
	<b>105.556,05</b>

### **CAPITAL SOCIAL**

<b><u>Nombre de Accionista</u></b>	<b><u>%</u></b>	<b><u>N°</u></b>	<b><u>COSTO</u></b>	<b><u>TOTAL</u></b>
<b><u>ACCION</u></b>		<b><u>ACCION</u></b>	<b><u>Por c/una</u></b>	
CONTRATACIONES E INVERSIONS PERPETUAS S.A.	50%	130077	1.00	\$130,077.00
RED RINGER CORP.	50%	130077	1.00	\$130,077.00
				-----
				<b>\$260,154.00</b>
				=====

### **RESERVA LEGAL**

De acuerdo a la legislación vigente la compañía debe transferir el 10% de su utilidad gravable a la Reserva Legal, hasta completar el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto el caso de liquidación de la compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas o para aumento de capital.

### **PASIVOS CONTINGENTES**

Al 31 de diciembre del 2010 la compañía no tiene pasivos contingentes que representen futuros desembolsos de efectivos.

### **OTRAS REVELACIONES**

En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías, este informe incluye todas las notas correspondientes, aquellas no descritas son inmateriales y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros.

### **DERECHOS DE AUTOR**

En cumplimiento con las disposiciones legales, la compañía ha cumplido con todas las normas sobre derechos de autor, en todo lo que se refiere a los programas y licencias de computación que al 31 de Diciembre del 2009, utiliza en su procesamiento informático.

## **HECHOS SUBSECUENTES**

Según resolución N°.06.Q.ICIU.004 de 21 de agosto del 2006 publicada en el registro oficial N° 348 de 4 de septiembre del mismo año, el Ecuador adoptó las normas internacionales de información financiera “NIIF” y determinó que su aplicación sea obligatoria por parte de las compañías y entidades sujetas al control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías, para el registro, preparación y presentación de los estados financieros a partir del 1 de enero del 2009. El artículo primero de la resolución N°.08.G.DSC establece el cronograma de aplicación, el mismo que la compañía se encuentra en el tercer grupo. Cabe indicar que las compañías que se encuentran en el tercer grupo aplicarán a partir del 1 de enero del 2012. Así mismo se establece al año de 2011 como período de transición. La compañía no ha elaborado su plan de capacitación y tampoco tiene un plan de implantación al término y presentación del informe.